

Научная статья

УДК: 343.98

DOI: 10.55001/2587-9820.2024.52.39.003

**К ВОПРОСУ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СПЕЦИАЛЬНЫХ ЗНАНИЙ
ПРИ РАССЛЕДОВАНИИ ХИЩЕНИЙ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ,
ПРЕДНАЗНАЧЕННЫХ ДЛЯ СТРОИТЕЛЬСТВА И РЕМОНТА
ОБЪЕКТОВ СОЦИАЛЬНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ**

Иван Николаевич Бойко

Геленджикский городской суд Краснодарского края, г. Геленджик,
Российская Федерация, iboiko2023@mail.ru

Аннотация. Специальные знания достаточно часто являются необходимыми для установления истины по уголовным делам. При расследовании преступлений широко используются специальные знания, необходимые для определения обстоятельств по уголовному делу, адекватного восприятия текущей ситуации и экспертной оценки имеющихся доказательств. В данной статье аргументирована необходимость и потребность в применении специальных знаний как в непроцессуальных, так и в процессуальных формах при расследовании хищений бюджетных средств, предназначенных для строительства и ремонта объектов социальной инфраструктуры, а также иных преступлений.

Ключевые слова: специальные знания, экспертное исследование, расследование преступлений, эксперт, хищение бюджетных средств

Для цитирования: Бойко, И. Н. К вопросу об использовании специальных знаний при расследовании хищений бюджетных средств, предназначенных для строительства и ремонта объектов социальной инфраструктуры // Криминалистика: вчера, сегодня, завтра: сб. науч. тр. Иркутск: Восточно-Сибирский институт МВД России. 2024. Т. 29. № 1. С. 27–34. DOI: 10.55001/2587-9820.2024.52.39.003

**ON THE ISSUE OF THE USE OF SPECIAL KNOWLEDGE IN THE INVESTIGATION
OF EMBEZZLEMENT OF BUDGET FUNDS INTENDED FOR THE CONSTRUCTION
AND REPAIR OF SOCIAL INFRASTRUCTURE FACILITIES**

Ivan N. Boyko

Gelendzhik City Court of the Krasnodar Territory, Gelendzhik, Russian Federation,
iboiko2023@mail.ru

Abstract. Special knowledge is quite often necessary to establish the truth in criminal cases. In the investigation of crimes, special knowledge is widely used to determine the circumstances of a criminal case, adequately perceive the current situation and correctly evaluate the available evidence. This article analyzes various ways of applying such special knowledge both in extrajudicial and judicial procedures, identifies certain difficulties associated with their use, and also considers the issue of attracting experts for successful resolution of investigation tasks.

Keywords: special knowledge, crime investigation, investigator, expert, criminal case, crime

For citation: Boyko, I. N. K voprosu ob ispol'zovanii special'nyh znanij pri rassledovanii hishchenij byudzhetnyh sredstv, prednaznachennyh dlya stroitel'stva i remonta ob"ektov social'noj infrastruktury [On the issue of the use of special knowledge in the investigation of embezzlement of budget funds intended for the construction and repair of social infrastructure facilities]. *Kriminalistika: vchera, segodnya, zavtra = Forensics: yesterday, today, tomorrow*. 2024, vol. 29 no. 1, pp. 27–34 (in Russ.). DOI: 10.55001/2587-9820.2024.52.39.003

Введение

Противодействие преступным посягательствам практически всегда сопровождается применением специальных знаний, которые в современном уголовном судопроизводстве интенсивно развиваются, чему в немалой степени способствует стремительное совершенствование науки и техники. Несмотря на то, что в статье 5 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации¹ понятие «специальные знания» не раскрывается, необходимость и обязательность их использования в процессе расследования преступлений является неоспоримой. Использование специальных знаний осуществляется посредством привлечения к расследованию экспертов и специалистов.

Основная часть

Под специальными знаниями следует понимать совокупность теоретических знаний и практических навыков, получаемых специалистом в ходе специализированного обучения, профессионального опыта, которые играют важную роль в разрешении различных вопросов, возникающих при расследовании преступлений.

Исследователями были выявлены различные аспекты использования специальных знаний в несудебных и судебных формах, а также возникшие сложности и проблемы при их применении в процессе расследо-

вания преступлений. Формы использования специальных знаний в расследовании отдельных видов преступлений, в частности совершаемых в сфере строительства, в целом исследованы в достаточной степени [1; 2; 3; 4] и традиционно подразделяются на непроцессуальную и процессуальную.

Руководящим системным актом является Федеральный закон от 31 мая 2001 года № 73-ФЗ «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации»², вместе с тем существует значительное количество нормативных правовых актов различного уровня по вопросам проведения судебных экспертиз (как правило, речь идет о подзаконных ведомственных нормативных правовых актах).

Непроцессуальная форма использования специальных знаний – это фактически легитимная [5], но не закрепленная в законе возможность применения специальных знаний.

Основная задача при применении специальных знаний в непроцессуальной форме состоит в своевременном получении рекомендаций от экспертов для корректного выбора стратегии подготовки и проведения следственных мероприятий, а также других процессуальных шагов

¹ Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации : УПК : принят Гос. Думой 22 ноября 2001 года : одобрен Советом Федерации 5 декабря 2001 года : послед. ред. // КонсультантПлюс : сайт. URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34481/ (дата обращения: 01.03.2024).

² О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации : Федер. закон № 73-ФЗ : принят Гос. Думой 5 апреля 2001 года : одобрен Советом Федерации 16 мая 2001 года : послед. ред. // КонсультантПлюс : сайт. URL: https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_31871/ (дата обращения: 01.03.2024). Режим доступа: для зарегистрир. пользователей.

с целью улучшения качества и эффективности расследования преступлений.

Примеры использования специальных знаний в непроцессуальной форме:

- 1) консультативная деятельность специалиста;
- 2) помощь специалиста в планировании конкретных действий в рамках процесса;
- 3) проведение проверок и ревизий;
- 4) проведение внесудебных экспертиз и другие [6, с. 25].

В форме консультационной деятельности специалист может оказать помощь следователю, суду при подготовке дела к рассмотрению. Консультация осуществляется в устной и письменной формах. Устная может быть использована в речи на судебном заседании, письменная может быть представлена в виде справки, которая впоследствии может быть приобщена в качестве доказательств к делу. Нельзя не согласиться с Е. Р. Россинской, утверждающей, что заключение специалиста – это письменная консультация специалиста по вопросам, входящим в его компетенцию, представленное в письменном виде суждение по вопросам, поставленным перед специалистом сторонами (ч. 3 ст. 80 УПК РФ) [7].

Примером непроцессуальной формы участия сведущего лица будет получение следователем консультации у бухгалтера по правильному изучению большого объема нормативных актов бухгалтерского учета и контролю, изучению особенностей производственно-хозяйственной деятельности предприятия, правил, положений, ведомственных инструкций, документов на описание ценностей и т. д. Следователь, имеющий базовые знания бухгалтерского учета, проведет анализ выводов аудиторских проверок или ревизий, изучит необходимую документацию. Однако предварительное обсуждение с бух-

галтером отдельных аспектов акта аудита или ревизии позволит следователю подтвердить или опровергнуть правильность своего анализа.

Согласно ч. 1 ст. 144 УПК РФ, дознаватель, орган дознания, следователь или руководитель следственного органа имеют право требовать проведения документальных проверок и ревизий при рассмотрении сообщений о совершенных преступлениях. При расследовании преступлений в сфере строительства, в частности хищений бюджетных средств, предназначенных для строительства и ремонта объектов социальной инфраструктуры, результаты ревизий являются одним из источников информации для принятия решения о возбуждении уголовных дел, что, собственно, и является, по мнению О. С. Кучина, «основной целью» таких ревизий [8].

Одной из распространенных форм непроцессуального применения специализированных знаний является проведение предварительных исследований. Полученные результаты не являются доказательствами в судебном процессе, однако они являются основанием для принятия решения о возбуждении уголовного дела. Вовлечение сведущего лица при проведении проверки сообщения о преступлении возможно в том числе и для применения им научно-технических и криминалистических средств, например, в ходе осмотра места происшествия.

Следует отметить, что для рассматриваемого преступления характерны и цифровые следы, которые представляют собой критически важную криминалистическую информацию о реализации бюджетных средств, предназначенных для строительства и ремонта объектов социальной инфраструктуры, и о преступлении.

В настоящее время практически повсеместно возникает потребность в выявлении и изъятии цифровых

следов, что включает анализ информации, содержащейся в телекоммуникационных или компьютерных системах, на магнитных носителях [9]. Для этого необходимо владеть специальными знаниями, навыками в области компьютерных технологий. В большинстве случаев при выявлении фактов хищений в сфере строительства огромный массив доказательственной информации сосредоточен в компьютере – это сметы, проекты, платежные документы, счета, акты выполненных работ, акты приемки и т. д.

Назначение и производство экспертизы является одной из важных видов процессуальной формы использования специальных знаний в расследовании преступлений. При расследовании упомянутых фактов хищений бюджетных средств назначаются различные виды экспертиз: строительно-техническая, судебно-экономическая, почерковедческая, судебно-бухгалтерская, компьютерно-техническая и т. д. Следует согласиться с Е. В. Чиненовым, что «качество их (экспертиз) результатов во многом зависит от предшествующей назначению экспертиз работы..., и прежде всего особое значение в ней отводится консультативной и справочной деятельности сведущих лиц» [10, с. 23]. Безусловно, назначение и производство судебных экспертиз заслуживает отдельного самостоятельного освещения. В рамках заявленной темы хотелось бы обратить внимание на исследование такого вида следов, как цифровые следы на стадии выявления исследуемого вида преступлений.

Для анализа цифровых следов необходимо привлекать специалиста с учетом владения им специальными знаниями в объеме, требуемом для оказания необходимого содействия. Данное правило закреплено в Наставлении по организации экспертно-криминалистической деятельности в системе МВД России,

утвержденном приказом МВД России от 11.01.2009 № 7³.

Цифровые следы часто хранятся внутри компьютерных систем и устройств, а не на отдельных носителях. Их поиск требует специальных знаний в области компьютерных технологий и программирования. В таких случаях может потребоваться комплекс судебных экспертиз (ряд однородных исследований одного и того же объекта с одинаковыми целями, когда решаемые задачи не связаны между собой, с составлением заключений) или комплексная судебная экспертиза (экспертиза, в производстве которой участвуют несколько экспертов различных специальностей или узких специализаций). Например, сначала может потребоваться судебная компьютерно-техническая экспертиза для установления подлинности цифровых следов, например, для проверки существования и лицензирования программного обеспечения, а затем судебно-бухгалтерская экспертиза цифровых документов бухгалтерской отчетности [11]. Данный порядок применим и при назначении экспертиз при расследовании хищений бюджетных средств, предназначенных для строительства и ремонта объектов социальной инфраструктуры.

Специалист в области компьютерной информации при обнаружении и изъятии цифровых следов может ответить на все вопросы, которые могут возникнуть при работе с такими следами, помочь в формулировке вопросов эксперту, при анализе

³ Об утверждении Наставления по организации экспертно-криминалистической деятельности в системе МВД России: Приказ от 11 января 2009 года № 7: послед. ред. // Кодекс: Электронный фонд правовых и нормативно-технических документов : сайт. URL: <https://docs.cntd.ru/document/902159638> (дата обращения: 17.02.2024).

заключения эксперта по исследованию цифровых следов рассмотреть научную обоснованность методов и компьютерных технологий в рамках судебной экспертизы, обоснованность выводов эксперта и связь между ними и исследовательской частью экспертного заключения.

В настоящее время в сфере информационных технологий все быстро меняется и совершенствуется, преступники придумывают все более изощренные способы совершения преступлений, могут использовать различные средства защиты информации, например шифрование паролей, криптография и другие. Расшифровать такую информацию и обнаружить ее на компьютере весьма затруднительно, поэтому следователю необходимо прибегать к помощи компетентного специалиста, обладающего определенными знаниями и навыками [12].

Ключевым моментом использования специализированных знаний в расследовании преступлений, связанных с компьютерной информацией, является привлечение специалистов для проведения следственных мероприятий. Эти действия могут включать осмотр как рабочих, так и нерабочих компьютерных устройств. Например, при задержании преступника на месте преступления можно проверить работоспособное оборудование, а неисправное устройство – в процессе фиксации улик [13].

Российским уголовно-процессуальным законодательством определено обязательное участие специалиста в осмотре места происшествия в случае, когда объектом осмотра является компьютерная техника. Специалисты могут проанализировать изъятую информацию, которая, возможно, будет значимой в расследовании преступления. Это могут быть данные с жестких дисков компьютеров о действиях предполагаемых преступников, их планах, замыслах, сообщниках и др. Таким образом,

специалист может помочь установить истинные обстоятельства произошедшего противоправного деяния.

Уголовно-процессуальное законодательство предусматривает как обязательное присутствие такого специалиста при проведении следственных мероприятий, так и его участие по решению следователя. Следователи могут обращаться в государственные или частные экспертные учреждения для решения вопросов, требующих экспертного мнения. Однако обращение к частным экспертам происходит редко из-за неопределенности статуса их деятельности. В законодательстве установлены критерии для определения квалификации экспертов, однако не требуется наличия у негосударственных экспертов лицензии, сертификата, диплома или иного документа. Профессиональные и квалификационные требования, предъявляемые к эксперту, предусмотрены статьей 13 Федерального закона «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации». Различия в уровне квалификации и компетентности негосударственных судебных экспертов обусловлены отсутствием общепринятых стандартов. В отличие от государственных экспертов, которые должны проходить специальную аттестацию и получать соответствующий документ, негосударственные эксперты не обязаны проходить такие процедуры. Поэтому следователю приходится самостоятельно проверять профессиональные навыки и опыт негосударственного эксперта перед назначением экспертизы, что может негативно сказаться на скорости расследования.

Выводы и заключение

На основании изложенного следует констатировать, что специальные знания играют ключевую роль в расследовании преступлений, а высокую степень эффективности приобретают в совокупности с проведением оперативно-розыскных

мероприятий, что, по мнению О. П. Грибунова, следует «считать точкой отсчета применения специальных знаний» [14, с. 128], и следственных действий. Вместе с тем существуют организационные и методологические проблемы, такие как неопределенность статуса частных экспертов и необходимость проверки их квалификации, а также отсутствие единых унифицированных методик

экспертных исследований, что может замедлить процесс расследования. Значимость и безусловная необходимость взаимодействия следователя (дознавателя) с экспертами и специалистами для получения необходимой информации и консультаций является важным направлением деятельности в процессе расследования преступлений.

СПИСОК ИСТОЧНИКОВ

1. *Махов, В. Н.* Теория и практика использования знаний сведущих лиц при расследовании преступлений : автореф. дис. ... д-ра юрид. наук. М., 1993. С. 23.
2. *Радионова, М. А.* Формы использования знаний сведущих лиц на стадии предварительного расследования : дис. ... канд. юрид. наук. Челябинск, 2010. 277 с.
3. *Веренич, И. В., Кустов, А. М.* Использование специальных знаний в процессе расследования преступлений, совершенных в сфере строительства, эксплуатации зданий и сооружений : монография / под ред. О. В. Чельшева. М. : Юрлитинформ, 2013. 232 с.
4. *Задерако, С. В.* Особенности расследования корыстных преступлений в сфере строительства : дис. ... канд. юрид. наук. Ростов н/Д, 2013. 210 с.
5. *Селина, Е. В.* Состязательность в применении специальных познаний по уголовным делам // Российская юстиция : науч.-практ. журн. 2003. № 3. С. 48.
6. *Ильясов, Т. К., Милованова, М. М.* Некоторые проблемы использования специальных знаний в расследовании преступлений // Правовой альманах : науч. журн. 2023. № 5 (27). С. 25–30.
7. *Россинская, Е. Р.* Специальные юридические знания и судебно-нормативные экспертизы // ВЮЗИ – МЮИ – МГЮА : сб. науч. тр. Том 2. М., 2006. С. 234–241.
8. *Кучин, О. С.* Специфика использования специальных знаний при расследовании преступлений в сфере строительства многоквартирных жилых домов // Закон и право : науч. журн. 2020. № 2. С. 144–146.
9. *Ткачев, А. В.* Возможности исследования компьютерных средств // Вещественные доказательства: соби́рание и возможности исследования : монография / отв. ред. Н. Н. Егоров. М. : Юрлитинформ, 2017. С. 165–187.
10. *Чиненов, Е. В., Шукин, В. И.* Использование специальных знаний при расследовании экономических преступлений, совершаемых в сфере капитального строительства объектов и систем железнодорожного транспорта // Ученые записки Казанского юридического института МВД России : сетевой науч.-теорет. журн. 2019. Т. 4. № 7. С. 21–25. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/ispolzovanie-spetsialnyh-znaniy-pri-rassledovanii-ekonomicheskikh-prestupleniy-sovershaemyh-v-sfere-kapitalnogo-stroitelstva-obektov-i/viewer> (дата обращения: 01.03.2024).
11. *Россинская, Е. Р.* Проблемы использования специальных знаний в судебном исследовании компьютерных преступлений в условиях цифровизации // Вестник Университета им. О. Е. Кутафина : науч. журн. 2019. № 5 (57). С. 34.

12. Воронцова, С. В. Киберпреступность: проблемы квалификации преступных деяний // Российская юстиция : науч.-практ. журн. 2011. № 2. С. 14–16.
13. Лантух, Э. В., Ишигеев, В. С., Грибунов, О. П. Использование специальных знаний при расследовании преступлений в сфере компьютерной информации // Всероссийский криминологический журнал : науч. журн. 2020. Т. 14. № 6. С. 882–890.
14. Грибунов, О. П. Использование специальных знаний в раскрытии краж автотранспортных средств // Вестник Восточно-Сибирского института МВД России : науч.-практ. журн. 2019. № 3 (90). С. 125–132.

REFERENCES

1. Mahov, V. N. Teoriya i praktika ispol'zovaniya znaniy svedushchih lic pri rassledovanii prestuplenij : avtoref. dis. ... d-ra jurid. nauk. [Theory and practice of using the knowledge of knowledgeable persons in the investigation of crimes: abstract of thesis. dis. ... Doctor of Law.]. M., 1993. 23 p. (in Russian).
2. Radionova, M. A. Formy ispol'zovaniya znaniy svedushchih lic na stadii predvaritel'nogo rassledovaniya : dis. ... kand. jurid. nauk. [Forms of using the knowledge of knowledgeable persons at the stage of preliminary investigation: dis. ...cand. legal Sci. Chelyabinsk]CHelyabinsk, 2010. 277 p. (in Russian).
3. Verenich, I. V., Kustov, A. M. Ispol'zovanie special'nyh znaniy v processe rassledovaniya prestuplenij, sovershennyh v sfere stroitel'stva, ekspluatatsii zdaniy i sooruzhenij : monografiya [The use of special knowledge in the process of investigating crimes committed in the field of construction, operation of buildings and structures: monograph]/ pod red. O. V. CHelysheva. M. : YUrlitinform, 2013. 232 p. (in Russian).
4. Zaderako, S. V. Osobennosti rassledovaniya korystnyh prestuplenij v sfere stroitel'stva : dis. ... kand. jurid. nauk. [Features of the investigation of mercenary crimes in the construction sector: dis. ...cand. legal Sci.]. Rostov n/D, 2013. 210 p. (in Russian).
5. Selina, E. V. Sostyazatel'nost' v primenenii special'nyh poznanij po ugolovnym delam [Adversarial nature in the application of special knowledge in criminal cases]. Rossijskaya yusticiya : nauch.-prakt. zhurn. – Russian justice : scientific and practical magazine. 2003. No. 3. Pp. 48. (in Russian).
6. Il'jasov, T. K., Milovanova, M. M. Nekotorye problemy ispol'zovaniya special'nyh znaniy v rassledovanii prestuplenij [Some problems of using special knowledge in the investigation of crimes]. Pravovoj al'manah : nauch. zhurn. – Legal almanac : scientific magazine. 2023. No. 5 (27). Pp. 25–30. (in Russian).
7. Rossinskaya, E. R. Special'nye juridicheskie znaniya i sudebno-normativnye ekspertizy [Special legal knowledge and forensic regulatory examinations]. VYUZI – MYUI – MGYUA : sb. nauch. tr. Tom 2. – VYUZI - MJI - MSYuA: collection. scientific tr. Volume 2. M., 2006. Pp. 234–241. (in Russian).
8. Kuchin, O. S. Specifika ispol'zovaniya special'nyh znaniy pri rassledovanii prestuplenij v sfere stroitel'stva mnogokvartirnyh zhilyh domov [Specifics of using special knowledge in the investigation of crimes in the field of construction of apartment buildings]. Zakon i pravo : nauch. zhurn. – Law and Law : scientific magazine. 2020. No. 2. Pp. 144–146. (in Russian).
9. Tkachev, A. V. Vozmozhnosti issledovaniya komp'yuternyh sredstv // Veshchestvennye dokazatel'stva: sobiranie i vozmozhnosti issledovaniya : monografiya [Possibilities for researching computer tools // Physical evidence: collection and research possibilities: monograph]. rep. ed. N. N. Egorov. M.: Yurlitinform, 2017. 187 p. (in Russian).

10. *CHinenov, E. V., SHCHukin, V. I.* Ispol'zovanie special'nyh znaniy pri rassledovanii ekonomicheskikh prestupleniy, sovershaemyh v sfere kapital'nogo stroitel'stva ob"ektov i sistem zheleznodorozhnogo transporta [The use of special knowledge in the investigation of economic crimes committed in the field of capital construction of objects and systems of railway transport]. Uchenye zapiski Kazanskogo yuridicheskogo instituta MVD Rossii : setевой nauch.-teoret. zhurn. – Scientific notes of the Kazan Law Institute of the Ministry of Internal Affairs of Russia: network scientific theory magazine. 2019. Vol. 4. No. 7. pp. 21–25. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/ispolzovanie-spetsialnyh-znaniy-pri-rassledovanii-ekonomicheskikh-prestupleniy-sovershaemyh-v-sfere-kapitalnogo-stroitelstva-obektov-i/viewer> (access date: 03/01/2024). (in Russian).

11. *Rossinskaya, E. R.* Problemy ispol'zovaniya special'nyh znaniy v sudebnom issledovanii komp'yuternyh prestupleniy v usloviyah cifrovizatsii [Problems of using special knowledge in the forensic study of computer crimes in the context of digitalization]. Vestnik Universiteta im. O. E. Kutafina : nauch. zhurn. – Bulletin of the University. O. E. Kutafina: scientific magazine. 2019. No. 5 (57). P. 34. (in Russian).

12. *Voroncova, S. V.* Kiberprestupnost': problemy kvalifikatsii prestupnyh deyanij [Cybercrime: problems of qualification of criminal acts]. Rossijskaya yusticiya : nauch.-prakt. zhurn. – Russian justice: scientific and practical magazine. 2011. No. 2. Pp. 14–16. (in Russian).

13. *Lantuh, E. V., Ishigeev, V. S., Gribunov, O. P.* Ispol'zovanie special'nyh znaniy pri rassledovanii prestupleniy v sfere komp'yuternoj informatsii [The use of special knowledge in the investigation of crimes in the field of computer information]. Vserossijskij kriminologicheskij zhurnal : nauch. zhurn. – All-Russian Criminological Journal: scientific magazine. 2020. Vol. 14. No. 6. Pp. 882–890. (in Russian).

14. *Gribunov, O. P.* Ispol'zovanie special'nyh znaniy v raskrytii krazh avtotransportnyh sredstv [The use of special knowledge in solving thefts of motor vehicles]. Vestnik Vostochno-Sibirskogo instituta MVD Rossii : nauch.-prakt. zhurn. Bulletin of the East Siberian Institute of the MIA of Russia: scientific and practical magazine. 2019. No. 3 (90). Pp. 125–132. (in Russian).

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АВТОРЕ

Бойко Иван Николаевич, временно исполняющий полномочия председателя Геленджикского городского суда Краснодарского края. 353470, Российская Федерация, г. Геленджик, ул. Ленина, 7.

INFORMATION ABOUT THE AUTHOR

Ivan N. Boyko, acting chairman of the Gelendzhik City Court of the Krasnodar Territory. 7, st. Lenina, Gelendzhik, Russian Federation, 353470.